

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych opublikowane w dniu 09 listopada 2017 roku w punkcie 1.3.

Korekta wyniku z faktu, iż Grupa Kapitałowa OPONEO.PL wykazała transakcje przepływów pieniężnych do jednostki stowarzyszonej z tytułu udzielonej pożyczki. W publikowanym raporcie do przepływów tych zastosowano zasady konsolidacji pełnej, po zmianie - do dnia objęcia jednostki pełną kontrolą wg metody praw własności.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.07.2017- 30.09.2017	01.01.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	-5 077	3 760	-4 892	8 321
Korekty razem	-3 962	-66 531	-13 030	-45 547
Amortyzacja	1 134	3 395	1 047	2 968
Udział w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-291	0	6	-286
Zyski (straty) przynależne udziałowcom mniejszościowym'	0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	96	0	-462	-462
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 954	-3 010	795	-10 831
Zmiana stanu rezerw	478	-590	-75	2 890
Zmiana stanu zapasów	-61 466	-131 052	-51 519	-68 303
Zmiana stanu należności	-8 955	-24 670	610	-10 956
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	71 724	91 298	31 889	35 219
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 413	-365	20	-47
Zmiana stanu podatku dochodowego	-336	-1 427	4 826	4 350
Inne korekty	21	-110	-167	-89
Razem przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9 039	-62 771	-17 922	-37 226
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 955	4 140	311	13 365

oponeo

OPONEO.PL S.A.

ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz

tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50

www.oponeo.pl, e-mail: biuro@oponeo.pl

Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych	0	0	3 233	3 233
Wypłaty z dywidend i udziałów w zyskach	0	0	462	462
Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1	17	60	62
Spłata odsetek dotyczących działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	500	1 000	0	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2 088	-8 250	-4 266	-9 089
Wydatki na inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-9 345	-13 925	0	0
Nabycie aktywów finansowych	0	0	-2 228	-8 265
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	-2 000	0	-5
Razem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 977	-19 018	-2 428	-237
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki	15 635	15 635	0	661
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Inne wpływy finansowe	1 063	1 063	32 024	32 024
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
Wypłacone dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-2 788	-2 788	-2 205	-2 205
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	-661	-661
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	-51	-643	0	0
Odsetki zapłacone	0	0	0	0
Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
Razem przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	13 859	13 267	29 158	29 819

oponeo

OPONEO.PL S.A.

ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz

tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50

www.oponeo.pl, e-mail: biuro@oponeo.pl

Razem przepływy pieniężne netto	-3 157	-68 522	8 808	-7 644
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				0
Środki pieniężne na początek okresu	29 223	94 588	24 873	41 325
Środki pieniężne na koniec okresu	26 066	26 066	33 681	33 681

Skorygowane skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (poz. Zmiana stanu należności, Razem przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, Nabycie aktywów finansowych, Razem Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej).

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.07.2017- 30.09.2017	01.01.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto	-5 077	3 760	-4 892	8 321
Korekty razem	-3 962	-62 531	-13 030	-45 547
Amortyzacja	1 134	3 395	1 047	2 968
Udział w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-291	0	6	-286
Zyski (straty) przynależne udziałowcom mniejszościowym'	0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	96	0	-462	-462
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 954	-3 010	795	-10 831
Zmiana stanu rezerw	478	-590	-75	2 890
Zmiana stanu zapasów	-61 466	-131 052	-51 519	-68 303
Zmiana stanu należności	-8 955	-20 670	610	-10 956
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	71 724	91 298	31 889	35 219
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 413	-365	20	-47
Zmiana stanu podatku dochodowego	-336	-1 427	4 826	4 350
Inne korekty	21	-110	-167	-89
Razem przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9 039	-58 771	-17 922	-37 226
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 955	4 140	311	13 365
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0

oponeo

OPONEO.PL S.A.

ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz

tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50

www.oponeo.pl, e-mail: biuro@oponeo.pl

Zbycie aktywów finansowych	0	0	3 233	3 233
Wpłaty z dywidend i udziałów w zyskach	0	0	462	462
Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1	17	60	62
Spłata odsetek dotyczących działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	500	1 000	0	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2 088	-8 250	-4 266	-9 089
Wydatki na inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-9 345	-13 925	0	0
Nabycie aktywów finansowych	0	-4 000	-2 228	-8 265
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	-2 000	0	-5
Razem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 977	-23 018	-2 428	-237
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki	15 635	15 635	0	661
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Inne wpływy finansowe	1 063	1 063	32 024	32 024
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
Wypłacone dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	-2 788	-2 788	-2 205	-2 205
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	-661	-661
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	-51	-643	0	0
Odsetki zapłacone	0	0	0	0
Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
Razem przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	13 859	13 267	29 158	29 819
Razem przepływy pieniężne netto	-3 157	-68 522	8 808	-7 644



oponeo

OPONEO.PL S.A.

ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz

tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50

www.oponeo.pl, e-mail: biuro@oponeo.pl

Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				0
Środki pieniężne na początek okresu	29 223	94 588	24 873	41 325
Środki pieniężne na koniec okresu	26 066	26 066	33 681	33 681

Struktura rodzajowa kosztów opublikowana w dniu 09 listopada 2017 roku w punkcie 4.1.2

Struktura rodzajowa kosztów	01.07.2017- 30.09.2017	01.01.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2016- 30.09.2016
Amortyzacja	-1 134	-3 395	-1 047	-2 968
Zużycie materiałów i energii	-672	-1 829	-297	-734
Usługi obce	-10 156	-21 752	-6 005	-21 974
Podatki i opłaty	-58	-144	-37	-105
Koszty pracownicze	-5 208	-15 067	-3 281	-10 154
Inne koszty operacyjne	-5 009	-33 640	-3 588	-17 526
Koszty operacyjne razem	-22 237	-75 827	-14 255	-53 461

Skorygowana struktura rodzajowa kosztów (poz. Usługi obce, Inne koszty operacyjne)

Struktura rodzajowa kosztów	01.07.2017- 30.09.2017	01.01.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2016- 30.09.2016
Amortyzacja	-1 134	-3 395	-1 047	-2 968
Zużycie materiałów i energii	-672	-1 829	-297	-734
Usługi obce	-10 156	-30 126	-6 005	-21 974
Podatki i opłaty	-58	-144	-37	-105
Koszty pracownicze	-5 208	-15 067	-3 281	-10 154
Inne koszty operacyjne	-5 009	-25 266	-3 588	-17 526
Koszty operacyjne razem	-22 237	-75 827	-14 255	-53 461

oponeo

OPONEO.PL S.A.

ul. Podleśna 17, 85-145 Bydgoszcz

tel.: (+48 52) 374 03 00, fax: (+48 52) 341 88 50

www.oponeo.pl, e-mail: biuro@oponeo.pl

Wskaźniki finansowe opublikowane w dniu 09 listopada 2017 roku w punkcie 2.5

Wskaźniki finansowe %	III kw. 2017	2016	III kw. 2016
Marża EBIT w %	0,50%	4,34%	4,70%
Marża EBITDA w %	1,33%	1,77%	5,63%
Marża brutto na sprzedaży w %	18,86%	17,50%	17,84%
Marża zysku (straty) netto w %	0,97%	2,92%	2,59%
Wskaźnik zwrotu z aktywów (ROA)	1,18%	7,07%	3,74%
Wskaźnik zwrotu z kapitału (ROE)	2,85%	12,16%	6,74%

Skorygowane wskaźniki finansowe

Wskaźniki finansowe %	III kw. 2017	2016	III kw. 2016
Marża EBIT w %	-3,27%	4,34%	0,41%
Marża EBITDA w %	-2,24%	1,77%	1,69%
Marża brutto na sprzedaży w %	15,90%	17,50%	18,01%
Marża zysku (straty) netto w %	-4,48%	2,92%	-5,98%
Wskaźnik zwrotu z aktywów (ROA)	1,47%	7,07%	-2,20%
Wskaźnik zwrotu z kapitału (ROE)	-3,56%	12,16%	-3,96%

Wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego opublikowane 09 listopada 2017 roku

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2017-30.09.2017	01.01.2016-30.09.2016	01.01.2017-30.09.2017	01.01.2016-30.09.2016
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	406 020	321 483	95 386	74 061
Zysk (strata) ze sprzedaży	76 584	57 368	17 992	13 216
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 018	15 116	474	3 482
Zysk (strata) brutto	4 785	17 178	1 124	3 957
Zysk (strata) netto	3 927	8 321	923	1 917
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-62 771	-37 226	-14 747	-8 576
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-19 018	-237	-4 468	-55
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	13 267	29 819	3 117	6 901
Przepływy pieniężne netto razem	-3 157	-7 644	-742	-1 769
Aktywa razem	333 006	222 451	77 280	51 481
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	195 023	99 056	45 258	22 924
Zobowiązania długoterminowe	7 082	11	1 643	3
Zobowiązania krótkoterminowe	187 941	99 045	43 615	22 922
Kapitał własny	137 983	131 238	32 021	28 557
Kapitał zakładowy	13 936	13 936	3 234	3 225
Liczba akcji (w szt.)	13 936 000	13 936 000	13 936 000	13 936 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,28	0,60	0,07	0,14
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,28	0,60	0,07	0,14
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,90	9,42	2,30	2,05
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,90	9,42	2,30	2,05

Skorygowane wybrane dane ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego (poz. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej)

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2017- 30.09.2017	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017	01.01.2016- 30.09.2016
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	406 020	321 483	95 386	74 061
Zysk (strata) ze sprzedaży	76 584	57 368	17 992	13 216
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 018	15 116	474	3 482
Zysk (strata) brutto	4 785	17 178	1 124	3 957
Zysk (strata) netto	3 927	8 321	923	1 917
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-58 771	-37 226	-13 807	-8 576
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-23 018	-237	-5 408	-55
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	13 267	29 819	3 117	6 901
Przepływy pieniężne netto razem	-68 522	-7 644	-16 098	-1 769
Aktywa razem	333 006	222 451	77 280	51 481
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	195 023	99 056	45 258	22 924
Zobowiązania długoterminowe	7 082	11	1 643	3
Zobowiązania krótkoterminowe	187 941	99 045	43 615	22 922
Kapitał własny	137 983	123 395	32 021	28 557
Kapitał zakładowy	13 936	13 936	3 234	3 225
Liczba akcji (w szt.)	13 936 000	13 936 000	13 936 000	13 936 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,28	0,60	0,07	0,14
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,28	0,60	0,07	0,14
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,90	9,42	2,30	2,05
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,90	9,42	2,30	2,05